النساجون الشرقيون للسجاد

(ش.م.م)

السادة / بورصة الأوراق المالية – القاهرة

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف بأن نرفق طيه القوائم المالية فى ٢٠١٠/١٢/٣١ وبيانها كالاتى : –

١- القوائم المالية المجمعة الكاملة . ٢٢ صفحة

٢- القوائم المالية غير المجمعة الكاملة . ١٩ صفحة

٣- القوائم المالية المجمعة الملخصة . ١٤ صفحة

٤- القوائم المالية غير المجمعة الملخصة . ١٣ صفحة

٥- تقرير مجلس إدارة الشركة . ٢ صفحة

برجاء التكرم بالاستلام .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

تحريرا فى ٢١ مارس ٢٠١١

النساجون الشرقيون للسجاد

النساجون الشرقيون للسجاد

(ش.م.م)

تقرير مجلس الادارة

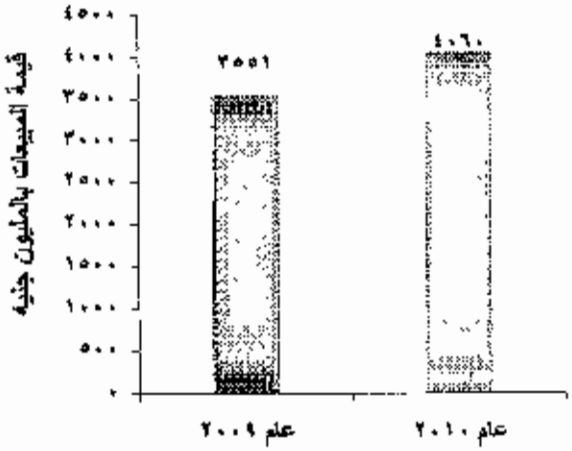
عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠

أولا: الإنتاج

قامت الشركة بتنفيذ توسعاتها فى مصانع السجاد بإضافة وحدات إنتاجية حديثة ذات تكنولوجيا متطورة فى صناعة السجاد مما ادى الى زيادة الانتاج خلال العام وذلك لمواجهه الزيادة فى الطلب على منتجات الشركة سواء محليا أو خارجيا هذا بالأضافة الى قيام الشركة بابتكار نوعيات جديدة وتصميمات جديدة ومتميزه أدت الى محافظة الشركة على صدارتها فى مجال صناعة السجاد على مستوى العالم .

ثانيا: المبيعات

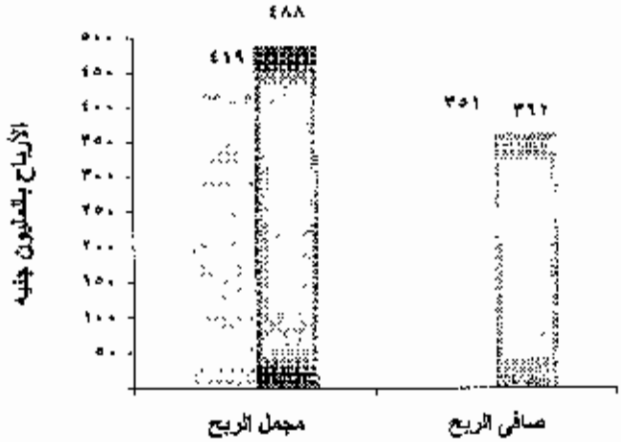
بلغت قيمة المبيعات خلال الفترة ٤,٠٦٠ مليار جنيه مصري مقارنة بمبلغ ٣,٥٥١ مليار جنيه مصري بنسبة زيادة ١٤,٣٤% حيث قامت الشركة بتطوير لكافة المنتجات سواء على المستوى المحلى او الخارجى بما يتلائم وظروف واحتياجات الاسواق خلال تلك الفترة كما واصلت الشركة سياسة فتح معارض جديدة داخل مصر.



ثالثا: نتائج الاعمال

بلغ مجمل الربح المحقق خلال العام ٤٨٨ مليون جنيه مصري مقارنة بمبلغ ٤١٩ مليون جنيه مصري .

كما بلغ صافى الربح المحقق خلال العام ٣٦٢ مليون جنيه مصرى بمقارنة بمبلغ ٣٥١ مليون جنيه مصري .



مكتب القاهرة : مبنى النساجون الشرقيون - ٨ ش الشهيد زكريا خليل - مصر الجديدة - تليفون ٢٢٦٧٢١٢١ - فاكس ٤٢ / ٢٢٦٧٢٢٤١ (٠٢)

النساجون الشرقيون للسجاد

(ش.م.م)

رابعا: الاستثمارات

قامت الشركة بتنفيذ استثمارات خلال العام تقدر بمبلغ ٣٩٨ مليون جنيه ونظرا لزيادة الطلب المستمر على منتجات الشركة والذى ظهر بوضوح خلال معرضى هانوفر و اطلنطا الدوليين الامر الذى ادى الى قيام الشركة بالاستمرار فى تنفيذ خطة التوسعات الطموحة والتى تقدر قيمتها الاجمالية ١,٢ مليار جنيه فى مصانع الخيوط والسجاد وجارى تنفيذ توسعات استثماريه خلال عام ٢٠١١ بمشيئه الله ضمن تلك الخطه مبلغها ٢٠٠ مليون جنيه

خامسا: العاملين

واصلت الشركة تحسين المستوى المعيشي للعاملين بها وذلك حرصا من الشركة على البعد الاجتماعى للعاملين كما قامت بالعمل على رفع مستوى المزايا الممنوحة للعاملين مثل العلاج الطبى والخدمات الترفيهية والاسكان والحج كما قامت بالعمل على تنمية المهارات للعاملين بها من خلال الدورات التدريبية داخل وخارج البلاد فى مجالات الانتاج والتسويق والادارة كما قامت مجموعة الشركات بتوفير ٥٩٣ فرصة عمل خلال العام.

وجارى اضافه عناصر جديده لاسره النساجون الشرقيون خلال النصف الاول من عام ٢٠١١ بمشيئه الله فى فى حدود ١٦٠٠ عامل ومهندس ومدير للعمل فى التوسعات الجديده المنفذه فى نهايه عام ٢٠١٠ وخلال النصف الاول من عام ٢٠١١.

سادسا: المسئوليه الاجتماعيه

تحرص الشركه على تحقيق المسئوليه الاجتماعيه لرأس المال ليس فقط بالمشاركه فى الاعمال الخيريه وانما تتسع لتشمل افراد المجتمع المتعاملين معها وكذا المساهمه فى التنميه المستدامه لاعتبارات اجتماعيه واخلاقيه وذلك بدعم واحترام معايير حقوق الانسان والحد من التمييز فى مجال العمل والتوظيف والتاكيد على دوام التقدم فى البحث العلمى وكذا الانماء المعرفى بمكوناته من تعليم وتدريب وممارسه مستمره ومجدده وقد تعددت الانشطه التى تمت ويتم المساهمه فيها من تعليم وصحه ورعايه اجتماعيه وخدمات البنيه الاساسيه .

والله ولى التوفيق

النساجون الشرقيون للسجاد

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

وتقرير مراقبى الحسابات عليها

BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

حسن محمود الحشاش وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

BAKER TILLY
وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١٧ شارع محمود حسن
من العروبة–القاهرة

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١١٠ أ شارع ٢٦ يوليو
الزمالك– القاهرة

تقرير مراقبي الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة النساجون الشرقيون للسجاد

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في الميزانية المجمعة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات. تمت مراجعة شركة النساجون الشرقيون – الولايات المتحدة الأمريكية وشركة النساجون الشرقيون – الصين والتي تمثل إجمالي أصولهما ٨.٨٥ % وإجمالي إيراداتهما ١٢.٢٨ % من إجمالي الأصول والإيرادات بالقوائم المالية المجمعة على التوالي بمعرفة مراجعين آخرين والذين أصدرا تقريرين بدون تحفظ على تلك القوائم المالية بتاريخ ١٧ مارس ٢٠١١ و٢٨ يناير ٢٠١١ على التوالي وقد إعتمدنا بصفة أساسية في رأينا فيما يتعلق بالمبالغ المدرجة الخاصة بتلك الشركتين على تقريري المراجعين الآخرين.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

هذه القوائم المالية المجمعة مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المجمعة في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية المجمعة. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ.ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية المجمعة.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة.

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالى المجمع لشركة النساجون الشرقيون للسجاد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

فقرة توجيه الإنتباه

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً، وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٣١) من الأيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة ، لم تتوافر لدى إدارة الشركة وشركاتها التابعة بعد المعلومات التى تمكنها من الأفصاح عن تأثير الأحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية المجمعة على قيم عناصر بعض الأصول والإلتزامات ونتائج الأعمال المجمعة خلال الفترات المالية القادمة، حيث قد تختلف تلك القيم والنتائج جوهرياً فى الفترات القادمة إذا ما توافرت لدى إدارة الشركة وشركاتها التابعة مؤشرات ودلالات موثوقاً بها وبما يمكنها من إستخدام تلك المؤشرات والدلالات فى تحديد مدى وحجم الأحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية المجمعة على قيم عناصر تلك الأصول والإلتزامات المدرجة بالميزانية المجمعة.

القاهرة فى: ٢٠ مارس ٢٠١١

مراقبا الحسابات

حسن محمود الحشاش

سجل قيد مراقبى الحسابات رقم (١٠٩)

الهيئة العامة للرقابة المالية

حسن محمود الحشاش و شركاه

وحيد عبد الغفار

سجل قيد مراقبى الحسابات رقم (٩)

الهيئة العامة للرقابة المالية

BT وحيدعبدالغفار وشركاه

شركة التعاجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

الميزانيه المجمعه للشركة وشركاتها التابعة
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابتة (بالصافى)	(٥)	١ ٦١٨ ٢١٩ ٢٨٧	١ ٦٠٨ ٦٠٠ ٨٦٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٥٢١ ٣٥٥ ٥٢٢	٢٣٢ ٢٥٥ ٣٣٤
إستثمارات فى شركات تابعة	(٧)	٣٩ ٩٩٧ ٠٠٠	--
إستثمارات مالية متاحة للبيع	(٨)	٨٢ ٨٠٥ ٥٠١	٧٠ ٥٣١ ٧٥١
المسدد تحت حساب إستثمارات مالية متاحة للبيع	(٨)	١٩ ٩٠١ ٢٥٠	--
الشهرة	(٩)	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠
أصول ضريبية مؤجلة	(٢٤)	٣ ٧٢٢ ٨٣٠	٦ ٦٤٠ ٥٣٧
إجمالي الأصول طويلة الأجل		٢ ٩٨٢ ٨٣٧ ٣٦٠	٢ ٦١٤ ٨٦٤ ٤٥٢
الأصول المتداولة			
مخزون	(١٠)	١ ٥٨٨ ٥٢٥ ٩١٠	١ ٤٣٠ ١٧٢ ٧٤٤
عملاء وأوراق قبض		٨٠٥ ٦٥٣ ١٨٩	٧٠٧ ٥٦٢ ٢٨٧
مدينون وحسابات مدينة أخرى	(١١)	١٤٩ ٦٥٣ ٠٩٠	١٠٣ ٧٨٧ ٥٨٨
النقدية وما فى حكمها	(١٢)	٥٣١ ٠٤٨ ٥٨٥	٣٣٧ ٢٩٩ ٤٧٣
إجمالي الأصول المتداولة		٣ ٠٧٤ ٨٨٠ ٧٧٤	٢ ٥٧٨ ٨٢٢ ٠٩٢
الالتزامات المتداولة			
مخصصات	(١٣)	٧٧ ٤٦٢ ٦٥٠	٦٧ ٥٦٥ ٧٧٨
بنوك – حسابات دائنة	(١٤)	١ ٢٧٤ ٤١٢ ٢٢٠	٨٥٨ ١٠٨ ٩٢٥
أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام	(٢٣)	٢٦٤ ١٨٤ ٥٠٢	٢١١ ١٥٣ ٤٢٦
موردون وأوراق دفع		٧٠٢ ٢٢٧ ٧٧٥	٦٠٧ ٩٤١ ٢٤٣
دائنو التوزيعات		٢ ٠٢٧ ٧١٦	٣ ٣٣٩ ٢٤٩
دائنون وحسابات دائنة أخرى	(١٥)	١٥٧ ٦٠٠ ١٥٢	١٤٦ ٠٢٥ ٦٠٨
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢ ٤٧٧ ٩١٥ ٠١٥	١ ٨٩٤ ١٣٤ ٢٢٩
رأس المال العامل		٥٩٦ ٩٦٥ ٧٥٩	٦٨٤ ٦٨٧ ٨٦٣
إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالى:		٣ ٥٧٩ ٨٠٣ ١١٩	٣ ٢٩٩ ٥٥٢ ٣١٥
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر والمدفوع	(١٦)	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥
احتياطيات	(١٧)	١ ٣٤٨ ٥٨٨ ٣٣٥	١ ٤١١ ٨٦٥ ٩٤٦
مجمع أرباح غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع		٤٥١ ٦٢٥	٤٥١ ٦٢٥
أرباح مرحلة		٥٢٢ ٣٢٤ ٧٧٧	٤٥٦ ٣١٩ ٥٨٩
صافى ربح العام		٣٢٢ ١٤٠ ٩٤٢	٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠
فروق ترجمة القوائم المالية		١٤٤ ٣٤٨ ٩٦٥	٦٤ ٥٥١ ١٠٥
أسهم خزينة	(٢٦)	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	(١٤ ٧٦٣ ٥٩٠)
حقوق مساهمى الشركة القابضة		٢ ٧٧٣ ٢٥٨ ١٣٩	٢ ٦٠٣ ٧٨٨ ٣٥٠
حقوق الأقلية	(١٨)	٢١٩ ٩٨٢ ٤٥١	٢١٥ ٨٨٣ ٩٥٧
إجمالى حقوق المساهمين		٢ ٩٩٣ ٢٤٠ ٥٩٠	٢ ٨١٩ ٦٧٢ ٣٠٧
الالتزامات طويلة الأجل			
قروض طويلة الأجل	(١٩)	٥٨٢ ٣٤١ ٥٧٢	٤٧١ ٥٨٦ ٧٠٠
أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة	(٢٠)	٤٧٨ ٣٩٣	٨٦٨ ٦٢٦
قرض بنك الإسكان والتعمير	(٢١)	٧٢٦ ٥٣٣	٨٠٦ ٢٣٥
دائنو شراء أصول ثابتة	(٢٢)	٣ ٠١٦ ٠٣١	٦ ٦١٨ ٤٤٧
إجمالي الالتزامات طويلة الأجل		٥٨٦ ٥٦٢ ٥٢٩	٤٧٩ ٨٨٠ ٠٠٨
أجمالى حقوق المساهمين والالتزامات طويلة الأجل		٣ ٥٧٩ ٨٠٣ ١١٩	٣ ٢٩٩ ٥٥٢ ٣١٥

– الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.
– تقرير مراقبى الحسابات "مرفق".

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنه المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
صافى المبيعات		٤ ٠٥٩ ٧٢٩ ٣٨٦	٣ ٥٥٠ ٦٣٧ ٢٧٦
يخصم:			
تكلفة المبيعات		٣ ٥٧١ ٧٩١ ٨٣٣	٣ ١٣١ ٣٨٢ ٩٠٤
مجمل الربح		**٤٨٧ ٩٣٧ ٥٥٣**	**٤١٩ ٢٥٤ ٣٧٢**
يخصم:			
مصروفات للتوزيع		٣٣ ٣٤٢ ٨١٣	٢٣ ٢١١ ٦٩٢
مصروفات إدارية وعمومية		٧٤ ١٨٨ ٠٥٩	٧٨ ٢٢٤ ٣٠٠
مخصصات مكونه وإضمحلال		١١ ٢٣٦ ٦٩٣	٢ ٢٠٢ ٠٠٠
		١١٨ ٧٦٧ ٥٦٥	**١٠٣ ٦٣٧ ٩٩٢**
صافى الأرباح الناتجة عن التشغيل		**٣٦٩ ١٦٩ ٩٨٨**	**٣١٥ ٦١٦ ٣٨٠**
يضاف / (يخصم):			
إيرادات إستثمارات مالية		٣ ٥٠٢ ٥٠٠	--
أرباح بيع إستثمارات مالية		٢ ٠٣٧ ٣٩٥	--
فوائد دائنة		١٢ ٨٦٠ ٢١٧	٩ ٧٢٣ ٤٣٢
إيرادات أخرى		١١٠ ٨٨٨ ٤٣٧	١٦٠ ٧٧٥ ٩١٠
أرباح رأسمالية		١٠ ٠٢٩ ٦٦٢	٨٩ ٢٤٠
مصروفات تمويلية		(٨٤ ٣٠٦ ٧٤٦)	(٩٦ ٢٢٩ ٧٠٦)
فروق تقييم عملات أجنبية		(٢١ ٢١٢ ٢٢٥)	٦ ٩٤٥ ٦١٥
		٣٣ ٧٩٩ ٢٤٠	**٨١ ٣٠٤ ٤٩١**
صافى ارباح العام قبل الضرائب		**٤٠٢ ٩٦٩ ٢٢٨**	**٣٩٦ ٩٢٠ ٨٧١**
(يخصم)/ يضاف :			
ضريبة الدخل الحالية		(٤١ ٢٨٤ ٥١٤)	(٤٣ ٠٩٣ ١٥٤)
الضريبة المؤجلة		٢٥٧ ١٦٨	(٢ ٦٥٢ ٤١٦)
ضريبة الدخل عن العام		**(٤١ ٠٢٧ ٣٤٦)**	**(٤٥ ٧٤٥ ٥٧٠)**
صافى ربح العام بعد الضرائب		**٣٦١ ٩٤١ ٨٨٢**	**٣٥١ ١٧٥ ٣٠١**
موزع كالتالى :-			
نصيب مساهمى الشركة القابضة		٣٢٢ ١٤٠ ٩٤٢	٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠
نصيب الأقلية		٣٩ ٨٠٠ ٩٤٠	٣٨ ٨٤٥ ١٨١
		٣٦١ ٩٤١ ٨٨٢	**٣٥١ ١٧٥ ٣٠١**
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	(٢٥)	**٣.٤٥**	**٣.٣٦**

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة للمساجون للشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	رأس المال المصدر والمدفوع جنيه مصري	احتياطي قانوني جنيه مصري	إحتياطي عام جنيه مصري	إحتياطي خاص جنيه مصري	إحتياطي رأسمالي جنيه مصري	مجمع أرباح غير محققة عن إستثمارات مالية متاحة للبيع جنيه مصري	أرباح مرحلة جنيه مصري	صافي الربح جنيه مصري	فروق الترجمة جنيه مصري	أسهم خزينة جنيه مصري	الإجمالي جنيه مصري
في ٢٠٠٩/١/١	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥	٩٨٧ ٠٥٦ ٠٢٣	٣٥٣ ٨٠٣ ٥٦٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	(٦ ٢٨٢ ٨٣٢)	٤٩٥ ٠٦٦ ٢٧٩	٣١١ ١٢٦ ٣٩٠	٦٩ ٩١٣ ٧٦٣	(١ ٢٩٥ ٠٩٥)	٢ ٦٤٢ ٨٠٤ ٣٤٥
للاحتياطيات	--	١٠ ٦٢٣ ٦٦١	--	--	--	--	--	(١٠ ٦٢٣ ٦٦١)	--	--	--
الأرباح عن عام ٢٠٠٨	--	--	--	--	--	--	(١٣ ٢١٥ ٢٣٦)	(٣٠٠ ٥٠٢ ٧٢٩)	--	--	(٣١٣ ٧١٧ ٩٦٥)
متعلقة بإعداد القوائم المجمعة	--	--	--	--	--	--	(٢٥ ٥٣١ ٤٥٤)	--	--	--	(٢٥ ٥٣١ ٤٥٤)
ر محققة من إستثمارات مالية متاحة للبيع	--	--	--	--	--	٦ ٧٣٤ ٤٥٧	--	--	--	--	٦ ٧٣٤ ٤٥٧
ينة – أمريكا	--	--	--	--	--	--	--	--	--	(١٣ ٤٦٨ ٤٩٥)	(١٣ ٤٦٨ ٤٩٥)
فروق الترجمة	--	--	--	--	--	--	--	--	(٥ ٣٦٢ ٦٥٨)	--	(٥ ٣٦٢ ٦٥٨)
ح العام	--	--	--	--	--	--	--	٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠	--	--	٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠
في ٢٠٠٩/١٢/٣١	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥	٩٩٧ ٦٧٩ ٦٨٤	٣٥٣ ٨٠٣ ٥٦٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	٤٥١ ٦٢٥	٤٥٦ ٣١٩ ٥٨٩	٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠	٦٤ ٥٥١ ١٠٥	(١٤ ٧٦٣ ٥٩٠)	٢ ٦٠٣ ٧٨٨ ٣٥٠
في ٢٠١٠/١/١	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥	٩٩٧ ٦٧٩ ٦٨٤	٣٥٣ ٨٠٣ ٥٦٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	٤٥١ ٦٢٥	٤٥٦ ٣١٩ ٥٨٩	٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠	٦٤ ٥٥١ ١٠٥	(١٤ ٧٦٣ ٥٩٠)	٢ ٦٠٣ ٧٨٨ ٣٥٠
للاحتياطي القانوني	--	١٠ ٠٥٧ ٧٧٠	--	--	--	--	--	(١٠ ٠٥٧ ٧٧٠)	--	--	--
من الاحتياطيات لزيادة رأس المال	٧٦ ٩٦٦ ٤٤٥	--	(٧٥ ٦٧٥ ٣٦٠)	--	--	--	--	--	--	(١ ٢٩١ ٠٨٥)	--
الأرباح عن عام ٢٠٠٩	--	--	--	--	--	--	--	(٢٣٥ ٠٨٨ ١٨٨)	--	--	(٢٣٥ ٠٨٨ ١٨٨)
للأرباح المرحلة	--	--	--	--	--	--	٦٧ ١٨٤ ١٦٢	(٦٧ ١٨٤ ١٦٢)	--	--	--
متعلقة بإعداد القوائم المجمعة	--	--	--	--	--	--	(١ ١٧٨ ٩٧٤)	--	--	--	(١ ١٧٨ ٩٧٤)
خزينة	--	--	٢ ٣٣٩ ٩٧٩	--	--	--	--	--	--	١ ٤٥٨ ١٧٠	٣ ٧٩٨ ١٤٩
فروق الترجمة	--	--	--	--	--	--	--	--	٧٩ ٧٩٧ ٨٦٠	--	٧٩ ٧٩٧ ٨٦٠
ح العام	--	--	--	--	--	--	--	٣٢٢ ١٤٠ ٩٤٢	--	--	٣٢٢ ١٤٠ ٩٤٢
في ٢٠١٠/١٢/٣١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٠٧ ٧٣٧ ٤٥٤	٢٨٠ ٤٦٨ ١٨١	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	٤٥١ ٦٢٥	٥٢٢ ٣٢٤ ٧٧٧	٣٢٢ ١٤٠ ٩٤٢	١٤٤ ٣٤٨ ٩٦٥	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	٢ ٧٧٣ ٢٥٨ ١٣٩

احات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة التساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
التدفقات النقدية من انشطة التشغيل			
صافي ربح العام قبل الضرائب		٤٠٢ ٩٦٩ ٢٢٨	٣٩٦ ٩٢٠ ٨٧١
تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
إهلاكات الأصول الثابتة		٢١٠ ٥٤٦ ٧٢٨	٢٠٠ ٤٩٩ ٤١٥
مخصصات مكونه وإضمحلال		١١ ٢٣٦ ٦٩٣	٢ ٢٠٢ ٠٠٠
مصروفات تمويلية		٨٤ ٣٠٦ ٧٤٦	٩٦ ٢٢٩ ٧٠٦
أرباح بيع إستثمارات مالية		(٢ ٠٣٧ ٣٩٥)	--
أرباح رأسمالية		(١٠ ٠٢٩ ٦٦٢)	(٨٩ ٢٤٠)
أرباح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل		٦٩٦ ٩٩٢ ٣٣٨	٦٩٥ ٧٦٢ ٧٥٢
التغير في بنود رأس المال العامل			
(الزيادة) النقص في المخزون		(١٥٨ ٣٥٣ ١٦٦)	٢٧٠ ٢٤٤ ٩٧١
(الزيادة) في العملاء واوراق قبض والحسابات المدينة		(١٥٢ ٠٤٠ ٩٢٦)	(٨ ١٩٤ ٤٩٨)
الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع والحسابات الدائنة		٩٦ ٨١٩ ٢٠٦	(٤٦ ٢٢٣ ٥٤٥)
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٤٨٣ ٤١٧ ٤٥٢	٩١١ ٥٨٩ ٦٨٠
مصروفات تمويلية مدفوعة		(٨٤ ٣٠٦ ٧٤٦)	(٩٦ ٢٢٩ ٧٠٦)
ضريبة الدخل المدفوعة		(٢٨ ٠٧٨ ٦٦٢)	(٢٦ ٧٢٢ ١١٩)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٣٧١ ٠٣٢ ٠٤٤	٧٨٨ ٦٣٧ ٨٥٥
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ		(٤٤٠ ١٥٩ ٠٦٢)	(٢٠٥ ٥١٦ ٨٥٦)
متحصلات من بيع أصول ثابتة		١١ ٩٦٠ ٨٥١	٨٩ ٢٤٠
(مدفوعات) لشراء إستثمارات في شركات تابعة		(٣٧ ٨٠٣ ٢٩٨)	--
(مدفوعات) لشراء استثمارات مالية		(١٠ ٢٣٦ ٣٥٥)	--
المسدد تحت حساب إستثمارات مالية متاحة للبيع		(١٩ ٩٠١ ٢٥٠)	--
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار		(٤٩٦ ١٣٩ ١١٤)	(٢٠٥ ٤٢٧ ٦١٦)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
متحصلات (مدفوعات) من بنوك – حسابات دائنة		٤١٦ ٦٨٨ ١٨٥	(٨٣ ٧٢٠ ١٠١)
توزيعات الأرباح ومدفوعات للأقلية		(٢٦٦ ٨٧٩ ٢٢٣)	(٢٨٤ ٢٦١ ٠٠٧)
مقبوضات (مدفوعات) من إلتزامات طويلة الأجل		١٥٩ ٧١٣ ٥٩٦	(٦٤ ٢٠٨ ٩١٢)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل		٣٠٩ ٥٢٢ ٥٥٨	(٤٣٢ ١٩٠ ٠٢٠)
صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال العام		١٨٤ ٤١٥ ٤٨٨	١٥١ ٠٢٠ ٢١٩
رصيد النقدية وما في حكمها في أول العام		٣٣٦ ٨١٩ ١١٨	١٩١ ٢٧٥ ٤٢٣
فروق ترجمة القوائم المالية		٩ ٧١٨ ٥١٤	(٥ ٤٧٦ ٥٢٤)
رصيد النقدية وما في حكمها اخر العام	(١٢)	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٣٣٦ ٨١٩ ١١٨

– الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

١- **نبذة عن الشركة**

- تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسئولية محدودة " في ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وبتاريخ ٢ نوفمبر ١٩٩١ تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقا لأحكام القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ .

- **غرض الشركة**

إنتاج السجاد الميكانيكي وبيعه وتصديره واستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات أو معدات أو خامات.

٢- **أسس إعداد القوائم المالية**

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.
- يتطلب إعداد القوائم المالية إجراء تقديرات محاسبية محددة، بالإضافة إلي قيام الإدارة بإجراء تقديرات محاسبية أخري بشان اختيار وتنفيذ السياسات المحاسبية للشركة. ويبين الإيضاح رقم (٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشانها تقديرات محاسبية هامة.

٣- **نطاق القوائم المالية المجمعة**

تتضمن القوائم المالية المجمعة الشركات التى تساهم فيها شركة النساجون الشرقيون للسجاد بنسبة أكبر من ٥٠% من رأسمالها ولها سيطرة عليها.

وفيما يلى بيان الشركات التابعة التى تم إدراجها بالقوائم المالية المجمعة.

إسم الشركة	نسبة المساهمة ٢٠١٠ %
النساجون الشرقيون – أمريكا	١٠٠.٠٠
النساجون الشرقيون – إنترناشيونال	٩٩.٩٩
أليانف النساجون الشرقيون	٩٩.٠٠
موكيت ماك	٥٣.٠٨
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٧٩.٦٠
النساجون الشرقيون – الصين	٩٩.٦٥
نيو ماك	٥٢.٠٢
إفكو للألياف الحديثة	٥٧.٥٧

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٤-١ أسس تجميع القوائم المالية

- تم إعداد المركز المالى المجمع عن طريق تجميع القوائم المالية للشركة القابضة والشركات التابعة بتجميع البنود المتشابهة من الأصول والإلتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات.
- تم استبعاد قيمة استثمار الشركة القابضة في كل شركة تابعة ونصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في كل شركة تابعة.
- تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات والأرباح غير المحققة الجوهرية بين شركات المجموعة.
- حقوق الأقلية فى صافى حقوق الملكية و فى صافى أرباح الشركات التابعة التى تسيطر عليها الشركة القابضة تم إدراجها ضمن حقوق المساهمين بالمركز المالى المجمع ببند مستقل " حقوق الأقلية " وتم حسابها بما يساوى حصتهم فى القيمة الدفترية لصافى أصول الشركات التابعة.

٤-٢ ترجمة العملات الأجنبية

تمسك الشركة وبعض شركاتها التابعة حساباتها بالجنيه المصرى، و يتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة، وفى تاريخ المركز المالى المجمع يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف المعلنة فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة وشركاتها التابعة، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال الفترة وعن إعادة التقييم في تاريخ المركز المالى المجمع بقائمة الدخل المجمعة عن الفترة.

٤-٣ ترجمة القوائم المالية للشركات الأجنبية

تمسك بعض الشركات التابعة حساباتها بعملات أجنبية تختلف عن الجنيه المصري و يتم ترجمة أصول والتزامات هذه الشركات إلى الجنيه المصري و ذلك على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ المركز المالى المجمع. ويتم ترجمة بنود حقوق الملكية بسعر الصرف وقت التعامل. و يتم ترجمة بنود قائمة الدخل المجمعة عن العام باستخدام متوسط أسعار الصرف خلال العام المعد عنه القوائم المالية. و يتم إدراج نصيب الشركة القابضة من الفروق المتراكمة الناتجة من إعادة التقييم لهذه الكيانات الأجنبية في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين بالمركز المالى المجمع .

٤-٤ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم تقييم الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالمركز المالى المجمع بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال – إن وجد – ويجري إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها علي النحو التالي:

بيـــان	العمر الإنتاجي المقدر (بالسنة)
مباني وإنشاءات ومرافق	٢٥ – ٥٠
آلات ومعدات	١٠
وسائل نقل وانتقال	٥ – ٨
عدد وأدوات	٥
تجهيزات معارض	٣
أثاث ومعدات مكاتب	٥ – ١٠
حاسبات آلية وبرامج	٣ – ٥

٤-٥ مشروعات تحت التنفيذ

يتم قيد المبالغ التى تنفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة فى بند مشروعات تحت التنفيذ حتى

٤-٦ تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل استثمار علي حده مع إدراج فروق التقييم ضمن حقوق الملكية تحت بند أرباح (خسائر) غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع.

وفي حالة حدوث تدهور في قيمتها يتم تخفيض قيمة الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بقيمة هذا التدهور وتحميله على بند فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع والمدرجة بحقوق الملكية وفي حالة عدم كفاية تلك الفروق لتغطية خسائر التدهور (الاضمحلال) يتم الإعتراف بباقي الخسائر بقائمة الدخل ببند خسائر تدهور (إضمحلال) القيمة الدفترية للإستثمارات المالية المتاحة للبيع.

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المسجلة ببورصة الأوراق المالية أو التي لا يمكن التوصل إلي قيمتها العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها بدرجة موثوق فيها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصوماً منها خسائر التدهور (الاضمحلال) في قيمتها – إن وجدت، وتحميل تلك الخسائر علي قائمة الدخل.

في حالة حدوث ارتفاع في قيمة الاستثمار المالي المتاح للبيع خلال الفترة اللاحقة للفترة التي تم الاعتراف فيها بخسائر التدهور (الاضمحلال) بقوائم الدخل فإنه يتم الاعتراف بهذه الأرباح ضمن قائمة الدخل في حدود المبالغ السابق الاعتراف بها كخسائر مع إدراج أي زيادة تنشأ بعد ذلك في القيمة العادلة لهذه الأصول بحقوق الملكية وذلك فيما عدا خسائر التدهور (الاضمحلال) المتعلقة بالأسهم المتاحة للبيع والسابق إدراجها بقائمة الدخل حيث لا يتم رد تلك الخسائر إلا في حالة بيع أو التخلص من تلك الأدوات.

٤-٧ الشهرة

تتمثل الشهرة في قيمة الزيادة في تكلفة الاستحواذ علي جانب من أسهم بعض الشركات التابعة بواسطة مبادلة الأسهم وبين حصة الشركة في القيمة العادلة لصافي أصول تلك الشركات التابعة في تاريخ الاستحواذ، هذا ولا يتم إستهلاك الشهرة المقتناه وبدلاً من ذلك تقوم الشركة المقتنية بعمل إختبار لقياس الإنخفاض في قيمة الشهرة سنوياً أو دورياً إذا كانت الأحداث أو التغيرات في الظروف تفيد وجود مؤشر عن إنخفاض قيمة الشهرة، وفي حالة وجود هذا الإنخفاض يتم تحميله علي قائمة الدخل عن العام.

٤-٨ المخزون

يتم تقييم المخزون في نهاية العام بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وفقاً لما يلي:-

- المخزون من الخامات الرئيسية والمساعدة، وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المتحرك.
- الإنتاج غير التام بتكلفته الصناعية والتي تشمل الخامات والمكونات المستخدمة في إنتاجه والأجور المباشرة بالإضافة إلي نصيبه من المصروفات الصناعية المباشرة وغير المباشرة حتى المرحلة الإنتاجية التي وصل إليها.
- الإنتاج التام بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وتتضمن التكلفة المصروفات الصناعية المباشرة والمصروفات الصناعية غير المباشرة.

٤-٩ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الاخري بالقيمة الاسمية مخصوما منها خسائر الإضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الاخري ضمن الأصول المتداولة في حين تبوب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ المركز المالي المجمع ضمن الأصول طويلة الأجل.

٤-١٠ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الالتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الاعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل مركز مالي وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٤-١١ تكلفة الاقتراض

تدرج تكلفة الإقتراض كمصروفات تحمل علي السنة التى تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة ، ويتم رسملة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل و تحميلها كجزء من تكلفة الأصل.

٤-١٢ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن الفترة باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالى المجمع بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء علي الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالى المجمع.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات التالية.

٤-١٣ تحقق الإيراد

- يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلي المشتري والتي تتحقق فور تسليم المنتجات وإصدار الفاتورة المتعلقة بها.
- يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. وبالتالي يتم توزيع إيراد الفوائد على مدار عمر الأصل وذلك باستخدام معدل الفائدة الفعلي الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة. وعند حساب معدل الفائدة الفعلي تقوم الشركة بالأخذ في الاعتبار جميع الشروط التعاقدية.
- يتم الاعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات و إستلامها نقداً.
- يتم الاعتراف بالربح أو الخسارة الناتجة عن بيع الاستثمارات عند إتمام عملية البيع التي تتمثل في تاريخ انتقال المكاسب والمخاطر المتعلقة بالاستثمار إلي المشتري.

٤-١٤ الإحتياطى القانونى

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنيب هذه المبالغ متى وصل هذا الاحتياطي إلى ٥٠% من قيمة رأس المال

٤-١٥ أسهم الخزينة

يتم اثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناؤها و تظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الاعتراف بأى ربح أو خسارة فى الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات. ويتم ادراج ربح أو خسارة التصرف فى الأسهم ضمن حقوق المساهمين.

٤-١٦ الاضمحلال في قيمة الأصول المالية بخلاف الاستثمارات المالية

- يتم مراجعة قيم الأصول المالية – فيما عدا الاستثمارات المالية – في تاريخ إعداد كل مركز مالى وذلك لتحديد ما إذا كان هناك اضمحلال في قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مؤشرات للاضمحلال فإنه يتم تقدير تلك الخسائر علي أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما اكبر ويتم تحميلها علي قائمة الدخل، وفي حالة ارتفاع القيمة يضاف إلي قائمة الدخل في حدود ما سبق تحميله علي قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.
- يتم تقدير قيمة خسائر الاضمحلال الخاصة بالشهرة سنوياً في تاريخ كل ميزانية وذلك بغض النظر عن وجود مؤشرات عن اضمحلال قيمتها من عدمه.

٤-١٧ مزايا العاملين

تلتزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقا لأحكام قانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقا لأساس الاستحقاق.

٤-١٨ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الالتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلي الارتباطات خارج المركز المالى باعتبارها لا تمثل أصول أو التزامات فعلية في تاريخ المركز المالى.

٤-١٩ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التي تضعها إدارة الشركة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

٤-٢٠ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة وفقاً للطريقة غير المباشرة، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة تتضمن النقدية وما في حكمها الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ٣ شهور.

٤-٢١ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في السنة الحالية.

٥- الأصول الثابتة (بالصافي)

	التكلفة في ٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	مجمع الإهلاك حتى ٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	صافي التكلفة في ٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	صافي التكلفة في ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
أراضي	١٣٣ ٩٧٦ ٤٤٢	--	١٣٣ ٩٧٦ ٤٤٢	١٢٣ ٣١٠ ٣٣٠
مباني وإنشاءات ومرافق	٧٤٣ ٣٤١ ٣٥٣	٢٠٨ ٧٩١ ٧٩٣	٥٣٤ ٥٤٩ ٥٦٠	٤٩٧ ٠١٦ ٠٣٧
آلات ومعدات	٢ ٣٢٨ ١٩٤ ١٤٢	١ ٤٥٣ ٣٤٧ ٢٠٩	٨٧٤ ٨٤٦ ٩٣٣	٩١٣ ٥٧٠ ٧٠٤
وسائل نقل وانتقال	٨٩ ٣٩١ ٨٥٤	٦٦ ٢٩٩ ٩١٦	٢٣ ٠٩١ ٩٣٨	٢٢ ٨٦٩ ٨٩٧
عدد وأدوات	٤٩ ٨٥٩ ٧٣٩	٣٠ ١٧٩ ٤٦١	١٩ ٦٨٠ ٢٧٨	١٩ ٤٧٦ ٣٣٤
تجهيزات معارض	٢٦ ٢٩٥ ٨٦٣	٢٢ ١٢٦ ١١٩	٤ ١٦٩ ٧٤٤	٣ ٧٥٣ ٦٨٢
أثاث ومعدات مكاتب	٥٤ ٢٨٦ ٠٩٠	٣٢ ١٦٨ ١٠٩	٢٢ ١١٧ ٩٨١	٢١ ٥٠١ ٧٠٨
حاسبات آلية و برامج	٤٦ ٨٠٩ ٥٩١	٤١ ٠٢٣ ١٨٠	٥ ٧٨٦ ٤١١	٧ ١٠٢ ١٦٨
	٣ ٤٧٢ ١٥٥ ٠٧٤	١ ٨٥٣ ٩٣٥ ٧٨٧	١ ٦١٨ ٢١٩ ٢٨٧	١ ٦٠٨ ٦٠٠ ٨٦٠

٦- مشروعات تحت التنفيذ

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
مباني وإنشاءات تحت التنفيذ	١٠٦ ٩٢٥ ١٤١	١٣٢ ١٢١ ٣٦٢
آلات ومعدات تحت التركيب	١٨٩ ٥٤٨ ٤٧١	٨٠ ٧١٥ ١١٤
تطوير الحاسب الآلي	١ ٥٥١ ٩٦٧	١٦٦ ٤٥٠
دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة	٤٣ ٨١٥ ٠٧١	١٨ ٥٠٠ ٨٥٤
اعتمادات مستندية لشراء أصول	١٧٩ ٥١٤ ٨٧٢	٧٥١ ٥٥٤
	٥٢١ ٣٥٥ ٥٢٢	٢٣٢ ٢٥٥ ٣٣٤

٧- إستثمارات في شركات تابعة

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
شركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج	٣٩ ٩٩٧ ٠٠٠	--

٨- إستثمارات مالية متاحة للبيع

	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة %	القيمة الإسمية للسهم جنيه مصرى	تكلفة الإقتناء جنيه مصرى	مجمع خسائر الإضمحلال جنيه مصرى	المسترد من قيمة الاستثمارات جنيه مصرى	خسائر استبعاد إستثمارات جنيه مصرى	مجمع أرباح غير محققة جنيه مصرى	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
ساجون الشرقيون للمنسوجات *	٥٦ ٢٥٠	٤٥	١٠٠ دولار	٤٤ ٩١٨ ٩٦١	--	--	--	--	٤٤ ٩١٨ ٩٦١	٣٢ ١٩٥ ٢١١
ن رمضان لصناعات الغزل	٥٢٤ ٠٠٠	٢٨.٥	١٠	٥ ٣٠٤ ٣٦٥	--	--	--	--	٥ ٣٠٤ ٣٦٥	٥ ٣٠٤ ٣٦٥
حديث	٨١ ٦٧٧	٣٠.٨	١٠	١ ٤٣٣ ٦٠٧	--	--	--	--	١ ٤٣٣ ٦٠٧	١ ٤٣٣ ٦٠٧
للتنمية الصناعية	٨٠٠ ٠٠٠	٨	١٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	--	--	--	--	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠
للبتروكيماويات	٣ ٢٠٢ ٠٠٠	١١.٧	٥	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠	--	--	--	--	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠
س**	٧٨٢ ١٦٧	١.٢	١٥.٥٨	١٢ ١٨٨ ١٩٣	--	--	--	٤٥١ ٦٢٥	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨
للتجارة والتسويق	٤ ٠٠٠	٢.٠٨	١٠٠	٤٠٢ ٠٠٠	(٤٠٢ ٠٠٠)	--	--	--	--	--
لصناعة البوليستر	٤٥ ٠٠٠	٩	١٠	٤٥٠ ٠٠٠	--	(٣١٥ ٠٠٠)	(١٣٥ ٠٠٠)	--	--	٤٥٠ ٠٠٠
لتنمية الصادرات	١٠٠	—	١٠٠	١٠ ٠٠٠	--	--	--	--	١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠
ويفرز (Cambridge Weavers)	١ ٥٠٠	١.٥	١٠	٣ ٧٥٠	--	--	--	--	٣ ٧٥٠	٣ ٧٥٠
				٨٣ ٢٠٥ ٨٧٦	(٤٠٢ ٠٠٠)	(٣١٥ ٠٠٠)	(١٣٥ ٠٠٠)	٤٥١ ٦٢٥	٨٢ ٨٠٥ ٥٠١	٧٠ ٥٣١ ٧٥١

لغ المسدد تحت حساب الاستثمار فى شركة النساجون الشرقيون للمنسوجات مبلغ ٢٥٠ ٩٠١ ١٩ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

تم خلال العام شطب سهم بنك بيريوس مصر من جداول بورصة الأوراق المالية.

٩- الشهرة

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال	٥١ ٢٥٨ ٩١٢	٥١ ٢٥٨ ٩١٢
شركة موكيت ماك	٥٧٣ ٧٢٠ ٣٢٩	٥٧٣ ٧٢٠ ٣٢٩
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٦٧ ٥٥١ ٣٤٦	٦٧ ٥٥١ ٣٤٦
شركة النساجون الشرقيون- الولايات المتحدة الأمريكية	٤ ٣٠٥ ٣٨٣	٤ ٣٠٥ ٣٨٣
	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠

١٠- مخزون

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
خامات	٥٨١ ٣٥٩ ٤٨٣	٥٤٥ ٠٠٣ ٨٦١
قطع غيار ومواد ومهمات	١٢٢ ٨٥٣ ٤٠٤	٧٣ ٢٥٠ ٤٠٢
إنتاج غير تام	٤٩ ٧٨٩ ٦٨٠	٨١ ٤٣٧ ٩٤٢
إنتاج تام	٨٠٩ ٦٨٢ ٤٠٨	٧١٨ ٥٦٢ ١٨٩
اعتمادات مستندية لشراء خامات	٢٤ ٨٤٠ ٩٣٥	١١ ٩١٨ ٣٥٠
	١ ٥٨٨ ٥٢٥ ٩١٠	١ ٤٣٠ ١٧٢ ٧٤٤

١١- مدينون وحسابات مدينة أخرى

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
مصروفات مدفوعة مقدماً	١٢ ٤٠٩ ٨٣١	١٠ ٢١١ ٨٨٤
مصلحة الضرائب – حسابات مدينة	٤٥ ٤٤٣ ٠٧٣	٢٩ ٩٥٧ ٠٢٧
أرصدة مدينة – أطراف ذات علاقة	٩ ٥٨١ ٧٠٧	١٠ ٤٩٨ ٧٤٢
غطاءات خطابات ضمان	٢ ٣٧٢ ٦٩٣	٢ ٤٩٩ ١٠٣
موردين دفعات مقدمة	٤٠ ٠٤٣ ٦٥٤	٢٠ ٩٤٦ ٠٢١
إيرادات مستحقة	٢ ٣٧٩ ٣٠٧	٨٦٠ ١٩٣
الشرقيون لمواد البناء (اوركوم)	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠
حسابات مدينة أخرى	٣٥ ٠٩٩ ١٤٦	٢٦ ٤٩٠ ٩٣٩
	١٥٢ ٣٢٩ ٤١١	١٠٦ ٤٦٣ ٩٠٩
يخصم:		
الإنخفاض فى قيمة المدينون والحسابات المدينة الأخرى	٢ ٦٧٦ ٣٢١	٢ ٦٧٦ ٣٢١
	١٤٩ ٦٥٣ ٠٩٠	١٠٣ ٧٨٧ ٥٨٨

١٢- النقدية وما فى حكمها

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
بنوك – ودائع لأجل	٢٨١ ٥٤٩ ٤١٦	٢٠٢ ٠٢٨ ٣٧٢
بنوك – حسابات جارية	٢٣٩ ٤٦٤ ٠٢٢	١٢٢ ١٧٥ ٧٨١
نقدية بالصندوق	١٠ ٠٣٥ ١٤٧	١٣ ٠٩٥ ٣٢٠
النقدية لدى البنوك وبالصندوق	٥٣١ ٠٤٨ ٥٨٥	٣٣٧ ٢٩٩ ٤٧٣
يخصم:		
ودائع لأجل مجمدة كضمان لجانب من التسهيلات الإئتمانية الممنوحة للشركة	٩٥ ٤٦٥	٤٨٠ ٣٥٥
النقدية وما فى حكمها لأغراض قائمة التدفقات النقدية	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٣٣٦ ٨١٩ ١١٨

١٣- المخصصات

	الرصيد في ٢٠١٠/١/١ جنيه مصري	تدعيم خلال العام جنيه مصري	استخدام خلال العام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري
مخصص التزامات محتملة	٦٧ ٥٦٥ ٧٧٨	١١ ٢٣٦ ٦٩٣	(١ ٣٣٩ ٨٢١)	٧٧ ٤٦٢ ٦٥٠
	٦٧ ٥٦٥ ٧٧٨	١١ ٢٣٦ ٦٩٣	(١ ٣٣٩ ٨٢١)	٧٧ ٤٦٢ ٦٥٠

١٤- بنوك – حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك – حسابات دائنة والبالغ رصيده ١ ٢٧٤ ٤١٢ ٢٢٠ جنيه مصرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ في قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبياً وجانب من هذه التسهيلات بضمان أوراق القبض المودعة بهذه البنوك للتحصيل.

١٥- دائنون وحسابات دائنة أخرى

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
عملاء دفعات مقدمة	٣٥ ٧٤٠ ٣٦٤	٣٧ ٧٧٧ ٣٩٧
مصروفات مستحقة	١٣ ٩١٩ ٣٢٦	١٢ ٧٦٤ ٦٠٢
مصلحة الضرائب حسابات دائنة	٤١ ٠٩٣ ٧٣٩	٤٣ ٢١٦ ١٧٣
هيئة التأمينات الإجتماعية	٣ ٨٧٥ ٨٠٥	٤ ٣٨٦ ٣٨٨
دائنو شراء أصول ثابتة	١ ٩٥٥ ٦٩١	٢ ٨٤٧ ١١٣
أرصدة دائنة مساهمين	٢٢ ٣٧٥ ٠٦١	٨ ٩١٧ ٥٠٤
تأمينات للغير	١٥ ٣١٨ ٩٦٨	١٦ ٣١٢ ١٥٩
أقساط ضرائب مبيعات	٢ ١٤٧ ٤٨٣	٢ ٠٩٦ ٥٠٩
أرصدة دائنة – أطراف ذات علاقة	٧ ١٧٠ ٥٢٣	٦ ٥٤١ ٤١٣
حسابات دائنة أخرى	١٤ ٠٠٣ ١٩٢	١١ ١٦٦ ٣٥٠
	١٥٧ ٦٠٠ ١٥٢	١٤٦ ٠٢٥ ٦٠٨

١٦- رأس المال

١٦-١ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسمائة مليون جنيه مصرى).

١٦-٢ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥ جنيه مصرى (ثلاثمائة وثلاثة وسبعون مليون وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) موزعة على ٧٤ ٦٠٦ ٧١١ سهم منها مبلغ ٣٥١ ٤٣٦ ٧٥٥ جنيه مصرى (ثلاثمائة واحد وخمسون مليون وأربعمائة ستة وثلاثون ألف وسبعمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٢١ ٥٩٦ ٨٠٠ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون الف وثمانمائة جنيه مصرى) (أسهم عينية) قيمة السهم خمسة جنيهات.

١٦- ٣ بناءاً على قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢١ مارس ٢٠١٠ تم الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٤٥ ٩٦٦ ٧٦ جنيه مصرى تمول من الأحتياطى العام ليصبح رأس مال الشركة المصدر ٠٠٠ ٠٠٠ ٤٥٠ جنية مصرى(أربعمائة وخمسون مليون جنيه مصرى) موزعة على ٩٠ مليون سهم منها مبلغ ٢٠٠ ٤٠٣ ٤٢٨ جنيه مصرى (أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وأربعمائة وثلاثة الف ومائتان جنيه مصرى) اسهم نقدية ، ومبلغ ٨٠٠ ٥٩٦ ٢١ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون الف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ١٤ يوليو ٢٠١٠.

١٦- ٤ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزى ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

١٧- الاحتياطيات

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
إحتياطي قانوني	١ ٠٠٧ ٧٣٧ ٤٥٤	٩٩٧ ٦٧٩ ٦٨٤
إحتياطي عام	٢٨٠ ٤٦٨ ١٨١	٣٥٣ ٨٠٣ ٥٦٢
إحتياطى خاص	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨
إحتياطى رأسمالى	٤٠٨ ٨٧٢	٤٠٨ ٨٧٢
	١ ٣٤٨ ٥٨٨ ٣٣٥	١ ٤١١ ٨٦٥ ٩٤٦

١٨- حقوق الأقلية

	نصيب الأقلية في حقوق المساهمين	نصيب الأقلية في صافي الربح	الإجمالى في ٢٠١٠/١٢/٣١	الإجمالى في ٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
شركة ألياف النساجون الشرقيون	٤١٧ ١٥٦	١ ٨٠٥ ٩٢٧	٢ ٢٢٣ ٠٨٣	١ ٩٨٢ ٥٩١
شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال	٦٤ ٠٣٩	١٦ ٣٠٦ ٩٤٥	١٦ ٣٧٠ ٩٨٤	١١ ١٨٥ ٩٨٩
شركة موكيت ماك	١٥٣ ٩٢٠ ٥٦٥	١٣ ٣٦٩ ٢٤٨	١٦٧ ٢٨٩ ٨١٣	١٧٠ ٩٥٤ ٨٣٦
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	١٤ ٠٢٩ ١٧٦	٤ ٨٦٨ ٩١٨	١٨ ٨٩٨ ٠٩٤	١٧ ١٩٦ ٢١١
شركة إفكو للألياف الحديثة	١٠ ٥٩٠ ٠٤٤	٣ ٣٨٦ ٣٥٨	١٣ ٩٧٦ ٤٠٢	١٢ ٩١٦ ٧٦٩
شركة للنساجون الشرقيون – للصبغ	٤٥٩ ٥٩٤	١٥ ٧٠٦	٤٧٥ ٣٠٠	٤٥٣ ٤٧١
شركة نيو ماك	٧٠٠ ٩٣٧	٤٧ ٨٣٨	٧٤٨ ٧٧٥	١ ١٩٤ ٠٩٠
	١٨٠ ١٨١ ٥١١	٣٩ ٨٠٠ ٩٤٠	٢١٩ ٩٨٢ ٤٥١	٢١٥ ٨٨٣ ٩٥٧

١٩- قروض طويلة الأجل

البنك	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	رصيد القرض في ٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١ قسط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	شروط السداد
البنك المصري لتنمية الصادرات								
البنك المصري لتنمية الصادرات (١)	دولار أمريكي	٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٧ ٢٣٧ ٥٠٠	٢ ٨٩٥ ٠٠٠	٤ ٣٤٢ ٥٠٠	٢ ٧٣٥ ٠٠٠	٦ ٨٣٧ ٥٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١١/٣٠ وتنتهي في ٢٠١٣/٥/٣١. هذا وتحسب وتسدد الفوائد والعمولات في تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد ٠.٧٥ % فوق سعر الليبور.
البنك المصري لتنمية الصادرات (٢)	دولار أمريكي	٥ ٦١٩ ٥٥٦	١٦ ٢٦٨ ١٢١	٦ ٥٠٧ ٤٤٦	٩ ٧٦٠ ٦٧٥	٦ ١٤٨ ٢٨٠	١٥ ٣٦٨ ٧٥٤	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١. هذا وتحسب وتسدد الفوائد والعمولات في تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد ٨.٥ %.
البنك المصري لتنمية الصادرات (٣)	دولار أمريكي	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٨٧ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٨٢ ١٢٥ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط ربع سنوية متساوية القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٣/٣١ وتنتهي في ٢٠١٢/١/٣٠ وتحسب وتسدد الفوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها.
			١١٠ ٥٠٥ ١٢١	٦٧ ٤٠٢ ٤٤٦	٤٣ ١٠٣ ١٧٥	٦٣ ١٣٣ ٢٨٠	١٠٤ ٣٣١ ٢٥٤	
بنك باركليز	دولار أمريكي	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١١ ٤٢٠ ١٠٦	٤ ٦٣٢ ٠٠٠	١١ ٥٨٨ ١٠٦	٤ ٣٧٦ ٠٠٠	١٥ ٣٢٥ ٨٤٦	قرض متوسط الأجل يسدد على عدد ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية في يونيه و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط في ديسمبر ٢٠٠٩ وذلك بمعدل فائدة ٣% فوق سعر الليبور
بنك HSBC (١)	دولار امريكي	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٨ ٥٢٨ ٠٠٠	٤ ٦٣٢ ٠٠٠	١٣ ٨٩٦ ٠٠٠	٤ ٣٧٦ ٠٠٠	١٧ ٥٠٤ ٠٠٠	قرض متوسط الأجل يسدد على عدد ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية في يونيه و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط في يونيو ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٣% فوق سعر الليبور.
بنك HSBC (٢)	دولار امريكي	٢١ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٠ ٩٤٧ ٣١٠	١٢ ٨٢٧ ٥٧١	١٠٨ ١١٩ ٧٣٩	—	--	يسدد أصل القرض على عدد ٧٣ قسط شهري تبدأ من شهر ديسمبر ٢٠١٠ وتنتهي في ديسمبر ٢٠١٦ وتحتسب الفوائد والعمولات بمعدل عائد ٣% فوق سعر الليبور.
			١٣٩ ٤٧٥ ٣١٠	١٧ ٤٥٩ ٥٧١	١٢٢ ٠١٥ ٧٣٩	٤ ٣٧٦ ٠٠٠	١٧ ٥٠٤ ٠٠٠	
البنك الأهلي سوسيتيه جنرال	دولار امريكي	١٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٥ ٧٨٠ ٠٦٧	٨ ٥٩٣ ٤٦٢	١٧ ١٨٦ ٦٠٥	٨ ١١٨ ٥٧٣	٢٤ ٣٥٥ ٢٠٦	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٩/٤/٢٦ وتنتهي في ٢٠١٣/١٠/٢٦. هذا وتحسب وتسدد الفوائد والعمولات سنويا بمعدل عائد ١٠.٢٥% متضمنا عمولة أعلى رصيد مدين في حالة الإستخدام بالجنيه المصري.
بنك مين ترامت	دولار أمريكي	٦ ٤٥٨ ٠٩٣	--	--	--	٣ ٢١٤ ٧٢٥	--	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٥/١٢/٢٧ وتنتهي في ٢٠١٠/٢/٢٦ هذا وتحسب الفوائد والعمولات بمعدل عائد ١.٩% فوق سعر الليبور.
			٢٩١ ٩٨١ ١٠٤	٩٨ ٠٨٧ ٤٧٩	١٩٣ ٨٩٣ ٦٢٥	٨٣ ٧١٨ ٥٧٨	١٦١ ٥١٦ ٣٠٩	ما يعادله

١٩- تابع قروض طويلة الأجل

البنك	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	رصيد القرض في ٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	شروط السداد
			٢٩١ ٩٨١ ١٠٤	٩٨ ٠٨٧ ٤٧٩	١٩٣ ٨٩٣ ٦٢٥	٨٣ ٧١٨ ٥٧٨	١٦١ ٥١٦ ٣٠٦	ما قبله
بنك قناة السويس								
بنك قناة السويس	جنيه مصري	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	--	٣ ٠٣٠ ١٨٨	--	يسدد أصل قيمة القرض على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٧/٦/١ وتنتهي في ٢٠١٠/١٢/١ هذا وتحسب العوائد والعمولات شهريا بمعدل عائد ١١%.
بنك قناة السويس	دولار أمريكي	٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	--	١٣ ٦٨٦ ٥٢٤	٦ ٨٨٩ ٠١٢	يسدد أصل قيمة القرض على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٧/١١/٣٠ وتنتهي في ٢٠١١/٤/٣٠ هذا وتحسب العوائد والعمولات شهريا بمعدل عائد ١,٢٥% فوق سعر الليبور.
			--	--	--	١٦ ٧١٦ ٧١٢	٦ ٨٨٩ ٠١٢	
بنك كريدي أجريكول مصر	دولار أمريكي	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٧ ٣٧٥ ٠٠٠	١٠٩ ٥٠٠ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط ربع سنوي متساوية القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٩/١ وتنتهي في ٢٠١٢/١٢/١ وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها.
قروض من بنوك أخرى	دولار أمريكي		٢٧ ٥٣٤ ٣٦٣	--	٢٧ ٥٣٤ ٣٦٣	--	--	قيمة قروض بالدولار الامريكي ممنوحة لشركة النساجون الشرقيون - أمريكا.
بنك الأستاندرية	دولار أمريكي	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١١٨ ٦٣٧ ٣٤١	٥٢ ٧٢٧ ٢٧٢	٦٥ ٩١٠ ٠٦٩	٢٤ ٨٨٦ ٣١٦	١١١ ٩٨٨ ٦٣٤	يسدد أصل قيمة القرض على ١١ قسط ربع سنوي متساوي القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٨/١ و تنتهي في ٢٠١٣/٢/١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها
بنك عودة	دولار أمريكي	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠٣ ٠٠٠ ٠٠٠	--	٢٠٣ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	يسدد أصل قيمة القرض على ٢٠ قسط ربع سنوي متساوي القيمة تبدأ من ٢٠١٢/٨/٣١ و تنتهي في ٢٠١٧/٥/٢١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها.
بنك بي إن بي باريبا								
بنك بي إن بي باريبا (١)	دولار أمريكي	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٨ ٣٣٣ ٣٣٢	٣٨ ٦٦٦ ٦٦٩	٩ ٦٦٦ ٦٦٣	٣٦ ٥٠٠ ٠٠٢	٤٥ ٦٢٤ ٩٩٨	يسدد أصل قيمة القرض على ١٢ قسط ربع سنوي متساوي تبدأ من ٢٠٠٩/٦/٣٠ و تنتهي في ٢٠١٢/٣/٢١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها.
بنك بي إن بي باريبا (٢)	جنيه مصري	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٧ ٢٠٠ ٠٠٠	٤ ٨٠٠ ٠٠٠	٢ ٤٠٠ ٠٠٠	٤ ٨٠٠ ٠٠٠	٧ ٢٠٠ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على عشرة أقساط ربع سنوية متساوية مع فترة سماح مدتها ٦ شهور تبدأ من تاريخ انتهاء فترة السحب بسعر عائد سنوي ١١,٥%.
بنك بي إن بي باريبا (٣)	دولار أمريكي	٣ ٨٤٦ ٣١٦	١٢ ٤٣٦ ٤٢٠	٤ ٩٧٤ ٥٦٨	٧ ٤٦١ ٨٥٢	٤ ٧٠٩ ٦٠٠	١١ ٧٧٤ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي يبدأ سدادها اعتبارا من أول فبراير ٢٠٠٩ بسعر فائدة ١,٢٥% فوق سعر الليبور وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها
بنك بي إن بي باريبا (٤)	دولار أمريكي	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٨ ٠٩٣ ٧٥٠	٣ ٦١٨ ٧٥٠	١٤ ٤٧٥ ٠٠٠	٦ ٨٣٧ ٥٠٠	١٧ ٠٩٣ ٧٥٠	قرض متوسط الأجل يسدد على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية في يناير ويوليو من كل عام ويستحق أول قسط في يناير ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٢,٤% فوق سعر الليبور
			٨١ ٠٦٣ ٥٠٢	٥٢ ٠٥٩ ٩٨٧	٣٤ ٠٠٣ ٥١٥	٥٢ ٨٤٧ ١٠٢	٨١ ٦٩٣ ٧٤٨	
الإجمالي			٨٤٣ ٢١٦ ٣١٠	٢٦٠ ٨٧٤ ٧٣٨	٥٨٢ ٣٤١ ٥٧٢	٢٠٥ ٥٤٣ ٧٥٨	٤٧١ ٥٨٦ ٧٠٠	

- تم منح القروض إلى الشركة مقابل رهن تجاري من الدرجة الأولى على كافة الآلات والمعدات والمقومات المادية والمعنوية للشركة

٢٠- أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة

	إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
قيمة ضريبة المبيعات المستحقة على آلات ومعدات مستوردة من الخارج بغرض استخدامها في الإنتاج والتي سوف يتم سدادها على سبع أقساط سنوية متساوية بعد فترة سماح ثلاث سنوات وذلك مقابل إصدار خطابات ضمان بتلك المبالغ لصالح مصلحة الضرائب على المبيعات ضماناً لسداد الشركة لتلك الالتزامات في تواريخ استحقاقها.		٨٦٨ ٦٢٦	١ ٢٥٨ ٨٥٩
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٣)	(٣٩٠ ٢٣٣)	(٣٩٠ ٢٣٣)
		٤٧٨ ٣٩٣	٨٦٨ ٦٢٦

٢١- قرض بنك الإسكان والتعمير

	إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
قيمة الباقي من المستحق لبنك الإسكان والتعمير مقابل شراء وحدات سكنية للعاملين بمدينة العاشر من رمضان وطبقاً للعقد يتم السداد على أقساط شهرية متساوية لمدة ٢٧ سنة.		٨٥٢ ٣٨٨	٩٢٨ ٤٤٧
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٣)	(١٢٥ ٨٥٥)	(١٢٢ ٢١٢)
		٧٢٦ ٥٣٣	٨٠٦ ٢٣٥

٢٢- دائنو شراء أصول ثابتة

	إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
قيمة الباقي من المستحق لجهاز مدينة العاشر من رمضان مقابل شراء قطع أراضي بمدينة العاشر من رمضان		٥ ٨٠٩ ٧٠٧	١١ ٧١٥ ٦٧٠
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة ببند أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٣)	(٢ ٧٩٣ ٦٧٦)	(٥ ٠٩٧ ٢٢٣)
		٣ ٠١٦ ٠٣١	٦ ٦١٨ ٤٤٧

٢٣- أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام

	إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصري
أقساط قروض طويلة الأجل	(١٩)	٢٦٠ ٨٧٤ ٧٣٨	٢٠٥ ٥٤٣ ٧٥٨
أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة	(٢٠)	٣٩٠ ٢٣٣	٣٩٠ ٢٣٣
قرض بنك الإسكان والتعمير	(٢١)	١٢٥ ٨٥٥	١٢٢ ٢١٢
دائنو شراء أصول ثابتة	(٢٢)	٢ ٧٩٣ ٦٧٦	٥ ٠٩٧ ٢٢٣
		٢٦٤ ١٨٤ ٥٠٢	٢١١ ١٥٣ ٤٢٦

٢٤- الضرائب المؤجلة

الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة

	٢٠١٠/١٢/٣١		٢٠٠٩/١٢/٣١	
	أصول	(التزامات)	أصول	(التزامات)
	جنيه مصرى	جنيه مصري	جنيه مصرى	جنيه مصري
فروق ضرائب مؤقتة – شركة النساجون الشرقيون "للولايات المتحدة الأمريكية"	٢٦ ٣٤٨ ٨٤٩	--	٢٩ ٥٢٣ ٧٢٤	--
الأصول الثابتة	--	(٢٢ ٦٢٦ ٠١٩)	--	(٢٢ ٨٨٣ ١٨٧)
إجمالى الضريبة التى تنشأ عنها أصل (التزام)	٢٦ ٣٤٨ ٨٤٩	(٢٢ ٦٢٦ ٠١٩)	٢٩ ٥٢٣ ٧٢٤	(٢٢ ٨٨٣ ١٨٧)
صافى الضريبة التى ينشأ عنها أصل	٣ ٧٢٢ ٨٣٠		٦ ٦٤٠ ٥٣٧	

٢٥- نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام

تم تحديد نصيب السهم فى أرباح العام كالآتى :-

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
صافى ربح العام	٣٢٢ ١٤٠ ٩٤٢	٣١٢ ٣٣٠ ١٢٠
يخصم:		
نصيب العاملين فى الأرباح	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣ ٠٠٠ ٠٠٠
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٨٠٠ ٠٠٠
	٣٠٥ ١٤٠ ٩٤٢	٢٩٧ ٥٣٠ ١٢٠
متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال العام	٨٨ ٥٥٦ ٦٣٢	٨٨ ٤٩٠ ٢٨٤
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	٣.٤٥	٣.٣٦

٢٦- أسهم الخزينة

	٢٠١٠/١٢/٣١		٢٠٠٩/١٢/٣١	
	عدد الأسهم	جنيه مصرى	عدد الأسهم	جنيه مصرى
الأسهم المملوكة لشركة موكيت ماك (شركة تابعة)*	—	--	١٥٨ ٠٧١	١ ٢٩٥ ٠٩٥
الأسهم المملوكة لشركة النساجون الشرقيون – أمريكا (شركة تابعة)	١ ٣١٩ ٠٣١	١٤ ٥٩٦ ٥٠٥	١ ٠٩٣ ٤٢٩	١٣ ٤٦٨ ٤٩٥
	١ ٣١٩ ٠٣١	١٤ ٥٩٦ ٥٠٥	١ ٢٥١ ٥٠٠	١٤ ٧٦٣ ٥٩٠

* تم خلال السنة المالية بيع كامل أسهم الخزينة المملوكة لشركة موكيت ماك.

٢٧- الإلتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التى اصدرتها البنوك لحساب الشركة وشركاتها التابعة لصالح الغير فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مبلغ ٤٩٢ ٥٧٢ ١٣ جنيه مصرى كما بلغت الالتزامات العرضية عن الاعتمادات المستندية فى ذلك التاريخ مبلغ ٣٩١ ٢٤١ ٥٨ جنيه مصرى.

٢٨- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مبلغ ٣١٤ ٦٦٥ ٢٢ جنيه مصرى وتتمثل فى قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة وإستكمال بعض الإنشاءات والمرافق.

٢٩- الموقف الضريبي

٢٩-١ الضريبة علي أرباح شركات الأموال

- تم الفحص والربط الضريبي حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تم فحص السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٨ ولم ترد نماذج للشركة.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي السنوي في المواعيد القانونية.

٢٩-٢ الضريبة علي المرتبات والأجور

- تم الفحص والربط الضريبي حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات في المواعيد القانونية.

٢٩-٣ الضريبة العامة علي المبيعات

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي الشهري في المواعيد القانونية.

٢٩-٤ ضريبة الدمغة

- تم الفحص الضريبي لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات في المواعيد القانونية.

٣٠- الأدوات المالية وادارة المخاطر المتعلقة بها

٣٠-١ القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية وما في حكمها، المدينون والدائنون، والبنوك – حسابات دائنة. والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

٣٠-٢ خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في تأثير التغيرات في أسعار الفوائد عكسياً على نتيجة الأعمال والتدفقات النقدية وتعتمد الشركة في تمويل رأس المال العامل على الإقتراض قصير الأجل بأسعار فائدة ثابتة نسبياً.

٣٠-٣ خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في مقدرة العملاء الممنوح لهم ائتمان على سداد المستحق عليهم وتتحكم الشركة في هذا الخطر من خلال البيع الآجل لعملاء ذو سمعة جيدة ومركز ائتماني قوي وإلى جهات حكومية كما يتم الحصول على أوراق قبض من العملاء بقيمة مديونيتهم للشركة وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه محدود نسبياً.

٣٠-٤ خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية. وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه منخفض نظراً لقيام الشركة بسداد الالتزامات بالعملات الأجنبية أولاً بأول.

٣١- الأحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية المجمعة

تعرضت جمهورية مصر العربية لأحداث أثرت تاثيراً ملموساً على القطاعات الإقتصادية بوجه عام من المحتمل بدرجة كبيرة أن يؤدى إلى إنخفاض ملموس فى الأنشطة الإقتصادية خلال الفترات القادمة. لذا فمن المحتمل أن يكون للأحداث المشار إليها تأثير جوهرى على عناصر الأصول والإلتزامات المجمعة والقيمة الإستردادية لها وكذا نتائج الأعمال المجمعة خلال الفترات القادمة ،ويتعذر فى الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على الأصول والإلتزامات المدرجة بالقوائم المالية المجمعة الحالية للشركة ، حيث يعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التى ينتظر عندها إنتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار.